

**中亿丰罗普斯金材料科技股份有限公司**  
**关于会计师事务所 2023 年度履职情况的评估报告**  
**及审计委员会履行监督职责情况的报告**

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对天职国际会计师事务所 2023 年审计过程中的履职情况进行评估。现将具体评估情况汇报如下：

**一、2023 年年审会计师事务所基本情况**

**（一）会计师事务所基本情况**

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截至 2022 年 12 月 31 日合伙人 85 人，注册会计师 1061 人（其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人）。

**（二）聘任会计师事务所履行的程序**

2023 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第三次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，该事项已经公司于 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年度股东大会审议通过。

**二、2023 年度会计师事务所履职情况**

天职国际按照《财务报表审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范的要求，对公司 2023 年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、年度控股股东及其他关联方资金占用情况、中

亿丰科技业绩完成情况等进行核查，经审计，天职国际认为公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注，在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，真实客观地反映了公司 2023 年度财务状况、经营成果和现金流量。在执行审计的过程中，天职国际就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计计划、审计范围、重点审计领域、初审意见等与公司管理层和治理层进行沟通。

### 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对天职国际及签字会计师的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格审查和评价，认为天职国际及签字会计师具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，并且勤勉尽责，能够满足公司年度审计工作的要求。2023 年 4 月 27 日公司召开第六届审计委员会第二次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任天职国际为公司 2023 年度审计机构，并提交董事会审议。

（二）2023 年 11 月预审进场，审计委员会与负责公司审计工作的项目签字会计师及项目经理通过视频会议及现场方式，对审计时间计划、人员安排、年度审计报告安排及预审计重点关注事项进行了沟通。

（三）2024 年 4 月，天职国际签字会计师及项目经理召开年报审计会议，以现场方式与审计委员会成员对公司 2023 年度审计过程中重点关注事项与管理层进行沟通。审计委员会成员听取了天职国际关于公司审计内容相关事项、审计过程中发现的问题及审计报告出具情况等的汇报，并对审计发现问题提出建议。

（四）2024 年 4 月 25 日，公司第六届审计委员会第八次会议以现场方式召开，审议通过《2023 年年度报告及其摘要》、《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2023 年内部控制自我评价报告》等议案，并同意提交公司董事会审议。

### 四、总体评价

天职国际会计师事务所全面配合公司审计工作，充分满足了上市公司定期报

告披露的时间要求。天职国际会计师事务所制定了详细的审计计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时提交各项工作。同时，天职国际会计师事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年报及内部控制审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

中亿丰罗普斯金材料科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日